

## (2) 計算書類

## 添付書類

## 1. 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	190,108	125,479	64,629
普通預金	38,983,357	32,502,933	6,480,424
未収金	27,149,430	23,937,092	3,212,338
貸倒引当金	△ 162,896	△ 146,495	△ 16,401
	26,986,534	23,790,597	3,195,937
立替金	0	0	0
前払金	48,570	74,500	△ 25,930
流動資産合計	66,208,569	56,493,509	9,715,060
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,116,650	2,918,840	△ 802,190
減価償却引当資産	1,948,668	1,720,506	228,162
財政運営資金積立資産	7,822,971	7,822,971	0
長期借入金返済積立資産	0	3,000,000	△ 3,000,000
退職給付引当積立資産	1,724,750	2,244,000	△ 519,250
特定資産合計	13,613,039	17,706,317	△ 4,093,278
(2) その他固定資産			
什器備品	3,025,800	2,943,385	82,415
什器備品減価償却累計額	△ 1,948,668	△ 1,720,506	△ 228,162
	1,077,132	1,222,879	△ 145,747
電話加入権	233,400	233,400	0
その他固定資産合計	1,310,532	1,456,279	△ 145,747
固定資産合計	14,923,571	19,162,596	△ 4,239,025
資産合計	81,132,140	75,656,105	5,476,035
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	29,649,331	23,499,756	6,149,575
前受金	0	0	0
預り金	467,376	167,467	299,909
流動負債合計	30,116,707	23,667,223	6,449,484
2. 固定負債			
長期借入金	0	3,000,000	△ 3,000,000
退職給付引当金	2,116,650	2,918,840	△ 802,190
固定負債合計	2,116,650	5,918,840	△ 3,802,190
負債合計	32,233,357	29,586,063	2,647,294
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	825,000	825,000	0
(うち特定資産への充当額)	( 825,000 )	( 825,000 )	( 0 )
2. 一般正味財産	48,073,783	45,245,042	2,828,741
(うち特定資産への充当額)	( 10,671,389 )	( 10,962,477 )	( △ 291,088 )
正味財産合計	48,898,783	46,070,042	2,828,741
負債及び正味財産合計	81,132,140	75,656,105	5,476,035

## 2. 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	285,977,720	264,440,881	21,536,839
受取配分金	241,662,260	225,649,758	16,012,502
受取材料費等	23,531,290	21,879,171	1,652,119
受取事務費	20,784,170	16,911,952	3,872,218
労働者派遣事業等受託収益	1,320,379	978,116	342,263
労働者派遣事業等受託収益	1,320,379	978,116	342,263
受取会費	1,332,000	1,277,000	55,000
正会員受取会費	1,332,000	1,277,000	55,000
特別会員受取会費	0	0	0
受取補助金等	42,209,800	42,380,000	△ 170,200
受取連合交付金	12,952,000	12,575,000	377,000
受取市補助金	28,857,800	28,805,000	52,800
自動車安全装置支援事業助成金	400,000	1,000,000	△ 600,000
特定資産運用益	111	108	3
特定資産受取利息	111	108	3
雑収益	22,230	28,287	△ 6,057
雑収益	22,230	28,287	△ 6,057
経常収益計	330,862,240	309,104,392	21,757,848
(2) 経常費用			
事業費	317,478,304	296,116,870	21,361,434
支払配分金	241,662,260	225,649,758	16,012,502
支払材料費等	22,485,875	20,017,793	2,468,082
職員基本給	14,215,286	14,224,811	△ 9,525
職員特別手当	5,575,562	5,263,966	311,596
職員諸手当	4,467,566	4,187,583	279,983
臨時雇賃金	6,398,313	5,504,262	894,051
法定福利費	4,722,655	4,488,580	234,075
退職給付費用	1,346,411	1,733,977	△ 387,566
福利厚生費	218,253	239,490	△ 21,237
会議費	0	0	0
旅費交通費	867,941	812,711	55,230
通信運搬費	1,438,420	1,344,068	94,352
減価償却費	321,711	251,233	70,478
消耗品費	1,191,582	1,404,152	△ 212,570
修繕費	61,615	128,976	△ 67,361
印刷製本費	341,732	556,467	△ 214,735
光熱水料費	258,639	383,615	△ 124,976
賃借料	3,939,104	3,889,725	49,379
保険料	1,921,868	1,926,592	△ 4,724
諸謝金	98,200	56,121	42,079
租税公課	2,153,711	527,058	1,626,653
支払負担金	29,835	26,393	3,442
委託費	3,692,448	3,452,572	239,876
支払手数料	0	0	0
貸倒引当金繰入額	16,401	0	16,401
燃料費	50,462	45,655	4,807
雑費	2,454	1,312	1,142

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	10,555,194	9,379,634	1,175,560
職員基本給	3,099,314	3,101,389	△ 2,075
職員特別手当	1,182,696	1,116,598	66,098
職員諸手当	947,666	888,274	59,392
法定福利費	879,546	835,951	43,595
退職給付費用	291,559	375,483	△ 83,924
福利厚生費	33,481	36,738	△ 3,257
会議費	0	0	0
旅費交通費	598,175	560,111	38,064
通信運搬費	149,240	139,450	9,790
減価償却費	117,185	91,513	25,672
消耗品費	125,083	147,397	△ 22,314
修繕費	7,382	15,454	△ 8,072
印刷製本費	73,495	119,677	△ 46,182
光熱水料費	5,818	8,629	△ 2,811
賃借料	706,065	697,214	8,851
保険料	55,362	55,498	△ 136
租税公課	1,303,289	318,942	984,347
支払負担金	87,165	77,107	10,058
委託費	290,775	271,885	18,890
支払手数料	465,004	447,998	17,006
燃料費	3,050	2,759	291
雑費	133,844	71,567	62,277
經常費用計	328,033,498	305,496,504	22,536,994
評価損益等調整前当期經常増減額	2,828,742	3,607,888	△ 779,146
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	2,828,742	3,607,888	△ 779,146
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
過年度収益修正	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	1	74,987	△ 74,986
電話加入権除却損	0	74,984	△ 74,984
什器備品除却損	1	3	△ 2
經常外費用計	1	74,987	△ 74,986
当期經常外増減額	△ 1	△ 74,987	74,986
当期一般正味財産増減額	2,828,741	3,532,901	△ 704,160
一般正味財産期首残高	45,245,042	41,712,141	3,532,901
一般正味財産期末残高	48,073,783	45,245,042	2,828,741
II 指定正味財産増減の部			
(1) 収益			
受取補助金等	0	825,000	△ 825,000
受取市補助金	0	825,000	△ 825,000
収益計	0	825,000	△ 825,000
(2) 費用			
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
費用計	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	825,000	△ 825,000
指定正味財産期首残高	825,000	0	825,000
指定正味財産期末残高	825,000	825,000	0
III 正味財産期末残高	48,898,783	46,070,042	2,828,741

### 3. 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
事業収益	277,440,381	8,537,339	0	285,977,720
受取配分金	241,662,260	0	0	241,662,260
受取材料費等	23,531,290	0	0	23,531,290
受取事務費	12,246,831	8,537,339	0	20,784,170
労働者派遣事業等受託収益	1,320,379	0	0	1,320,379
労働者派遣事業等受託収益	1,320,379	0	0	1,320,379
受取会費	666,000	666,000	0	1,332,000
正会員受取会費	666,000	666,000	0	1,332,000
特別会員受取会費	0	0	0	0
受取補助金等	36,290,365	5,919,435	0	42,209,800
受取連合交付金	12,952,000	0	0	12,952,000
受取市補助金	22,938,365	5,919,435	0	28,857,800
自動車安全装置支援事業助成金	400,000	0	0	400,000
特定資産運用益	56	55	0	111
特定資産受取利息	56	55	0	111
雑収益	11,116	11,114	0	22,230
雑収益	11,116	11,114	0	22,230
経常収益計	315,728,297	15,133,943	0	330,862,240
(2) 経常費用				
事業費	317,478,304	0	0	317,478,304
支払配分金	241,662,260	0	0	241,662,260
支払材料費等	22,485,875	0	0	22,485,875
職員基本給	14,215,286	0	0	14,215,286
職員特別手当	5,575,562	0	0	5,575,562
職員諸手当	4,467,566	0	0	4,467,566
臨時雇賃金	6,398,313	0	0	6,398,313
法定福利費	4,722,655	0	0	4,722,655
退職給付費用	1,346,411	0	0	1,346,411
福利厚生費	218,253	0	0	218,253
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	867,941	0	0	867,941
通信運搬費	1,438,420	0	0	1,438,420
減価償却費	321,711	0	0	321,711
消耗品費	1,191,582	0	0	1,191,582
修繕費	61,615	0	0	61,615
印刷製本費	341,732	0	0	341,732
光熱水料費	258,639	0	0	258,639
賃借料	3,939,104	0	0	3,939,104
保険料	1,921,868	0	0	1,921,868
諸謝金	98,200	0	0	98,200
租税公課	2,153,711	0	0	2,153,711
支払負担金	29,835	0	0	29,835
委託費	3,692,448	0	0	3,692,448
支払手数料	0	0	0	0
貸倒引当金繰入額	16,401	0	0	16,401
燃料費	50,462	0	0	50,462
雑費	2,454	0	0	2,454

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
管理費		10,555,194	0	10,555,194
職員基本給		3,099,314	0	3,099,314
職員特別手当		1,182,696	0	1,182,696
職員諸手当		947,666	0	947,666
法定福利費		879,546	0	879,546
退職給付費用		291,559	0	291,559
福利厚生費		33,481	0	33,481
会議費		0	0	0
旅費交通費		598,175	0	598,175
通信運搬費		149,240	0	149,240
減価償却費		117,185	0	117,185
消耗品費		125,083	0	125,083
修繕費		7,382	0	7,382
印刷製本費		73,495	0	73,495
光熱水料費		5,818	0	5,818
賃借料		706,065	0	706,065
保険料		55,362	0	55,362
租税公課		1,303,289	0	1,303,289
支払負担金		87,165	0	87,165
委託費		290,775	0	290,775
支払手数料		465,004	0	465,004
燃料費		3,050	0	3,050
雑費		133,844	0	133,844
經常費用計	317,478,304	10,555,194	0	328,033,498
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 1,750,007	4,578,749	0	2,828,742
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期經常増減額	△ 1,750,007	4,578,749	0	2,828,742
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
過年度収益修正	0	0	0	0
過年度収益修正	0	0	0	0
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
固定資産除却損	1	0	0	1
電話加入権除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	1	0	0	1
經常外費用計	1	0	0	1
当期經常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,750,008	4,578,749	0	2,828,741
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,750,008	4,578,749	0	2,828,741
一般正味財産期首残高	36,728,281	8,516,761	0	45,245,042
一般正味財産期末残高	34,978,273	13,095,510	0	48,073,783
II 指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
受取補助金等	0	0	0	0
受取市補助金	0	0	0	0
収益計	0	0	0	0
(2) 費用				
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
費用計	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	687,225	137,775	0	825,000
指定正味財産期末残高	687,225	137,775	0	825,000
III 正味財産期末残高	35,665,498	13,233,285	0	48,898,783

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

## 2. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…………… 定額法による減価償却を実施しております。

### (2) 引当金の計上基準

貸倒引当金…………… 未収金の貸倒損失に備えるため、期末債権残高に一定率を乗じて算出した金額を計上しております。

退職給付引当金…………… 職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。

(3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

## 3. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。 (単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	2,918,840	339,220	1,141,410	2,116,650
減価償却引当資産	1,720,506	438,896	210,734	1,948,668
財政運営資金積立資産	7,822,971	0	0	7,822,971
長期借入金返済積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0
退職給付引当積立資産	2,244,000	0	519,250	1,724,750
合 計	17,706,317	778,116	4,871,394	13,613,039

## 4. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。 (単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
退職給付引当資産	2,116,650	—	—	(2,116,650)
減価償却引当資産	1,948,668	—	(1,948,668)	—
財政運営資金積立資産	7,822,971	—	(7,822,971)	—
長期借入金返済積立資産	0	—	—	0
退職給付引当積立資産	1,724,750	(825,000)	(899,750)	—
合 計	13,613,039	(825,000)	(10,671,389)	(2,116,650)

## 5. 退職給付関係

### (1) 採用している退職給付制度の概要

退職金規程にもとづく退職一時金制度と、中小企業退職金共済制度を併用しております。

### (2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務	2,116,650円
②退職給付引当金	2,116,650円

### (3) 退職給付費用に関する事項

退職給付費用に計上した額は以下のとおりであります。

①退職給付引当金繰入額	339,220円
②中小企業退職金共済掛金	340,000円
③全国シルバー人材センター企業年金基金	738,720円
④普通退職に伴う退職金支払額	220,030円
⑤退職給付費用(①+②+③+④)	1,637,970円

### (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しており、退職給付に係る期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済給付額を除いた金額を退職給付引当金に計上しております。

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりであります。 (単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
高年齢者就業機会確保事業費等補助金	(公財)東京しごと財団	0	5,739,000	5,739,000	0	—
雇用開発支援事業費等補助金	(公財)東京しごと財団	0	7,213,000	7,213,000	0	—
市補助金	国分寺市	0	28,857,800	28,857,800	0	—
市補助金	国分寺市	825,000	0	0	825,000	退職給付引当積立資産
自動車安全装置支援事業助成金	(公財)東京しごと財団	0	400,000	400,000	0	—
合計		825,000	42,209,800	42,209,800	825,000	

附属明細表

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため省略しております。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	146,495	16,401	0	0	162,896
退職給付引当金	2,918,840	339,220	1,141,410	0	2,116,650

(注)貸倒引当金のその他減少額は差額補充処理による減少額です。

(注)退職給付引当金の減少は数理計算上の差異等償却額です。

## 4. 財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	手元保管	運転資金として	190,108
預金			
普通預金(無利息型)	ゆうちょ銀行〇一九支店	運転資金として	1,290,801
普通預金(無利息型)	三菱UFJ銀行国分寺支店(振込口)	運転資金として	42,127
普通預金(無利息型)	三菱UFJ銀行国分寺支店	運転資金として	2,161,861
普通預金(無利息型)	東京むさし農業協同組合新町支店	運転資金として	11,974,845
普通預金(無利息型)	多摩信用金庫恋ヶ窪支店	運転資金として	23,513,723
普通預金(無利息型)	多摩信用金庫恋ヶ窪支店	連合交付金用	0
普通預金(無利息型)	多摩信用金庫恋ヶ窪支店	国分寺市補助金用	0
未収金	事業収入未収金分等	受託事業他の受託料金	27,149,430
貸倒引当金			△ 162,896
			26,986,534
前払金	会場費前払い分等	施設会場費等	48,570
<b>流 動 資 産 合 計</b>			<b>66,208,569</b>
<b>2. 固定資産</b>			
(1)基本財産			0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	東京むさし農業協同組合新町支店	職員退職給付引当見合の引当資産として管理している。	2,116,650
減価償却引当資産	東京むさし農業協同組合新町支店	減価償却累計額見合の引当資産として管理している。	1,948,668
財政運営資金積立預金	多摩信用金庫恋ヶ窪支店	運転資金として	7,822,971
長期借入金返済積立預金	多摩信用金庫恋ヶ窪支店	運転資金として	0
退職給付引当積立資産	多摩信用金庫恋ヶ窪支店	職員定年退職給付引当見合の引当資産として管理している。	1,724,750
定期預金			
特 定 資 産 合 計			13,613,039
(3)その他固定資産			
什器備品	物置他	公益目的事業と管理運営用に供している。	1,077,132
電話加入権	電話3本		233,400
その他固定資産合計			1,310,532
<b>固 定 資 産 合 計</b>			<b>14,923,571</b>
<b>資 産 合 計</b>			<b>81,132,140</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	3月分配分金、材料費等	受託事業に供する未払い分	29,649,331
預り金	職員に対するもの	職員より預かっている源泉所得税他	467,376
<b>流 動 負 債 合 計</b>			<b>30,116,707</b>
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	国分寺市	運転資金として	0
退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支給に備えたもの	2,116,650
<b>固 定 負 債 合 計</b>			<b>2,116,650</b>
<b>負 債 合 計</b>			<b>32,233,357</b>
<b>正 味 財 産</b>			<b>48,898,783</b>